



BUREAU
VERITAS

JULY 20

ANÁLISE DE IMPARCIALIDADE E INDEPENDÊNCIA

Análise de Potenciais Conflitos de Interesse

O objetivo desta análise é identificar e avaliar as situações de Risco à Imparcialidade, de forma continuada, de modo a definir as ações possíveis de eliminar ou minimizar esse risco. **Este documento é revisto sempre que se verifiquem alterações de atividade/estrutura ou das medidas de mitigação (ficando as alterações identificadas a azul).**

O Bureau Veritas Rinave e BIVAC Ibérica, adiante designados como BV, na execução das suas atividades enquanto Organismo de Inspeção (ISO 17020), Organismo de Certificação de Produtos (ISO 17065), Organismo de Certificação de Pessoas (ISO 17024) e Laboratório de Ensaios LABEND e LABMET (ISO 17025) deve realizar a sua actividade de forma Independente, Integra e Imparcial.

É importante identificar os riscos à Imparcialidade, não só às suas atividades, mas também dos seus relacionamentos e relacionamentos do pessoal.

Imparcialidade – Presença de Objetividade – não existência de conflitos de interesse ou que estes são resolvidos de forma a não influenciar adversamente as actividades subsequentes do Bureau Veritas.

Análise de Potenciais Conflitos de Interesse

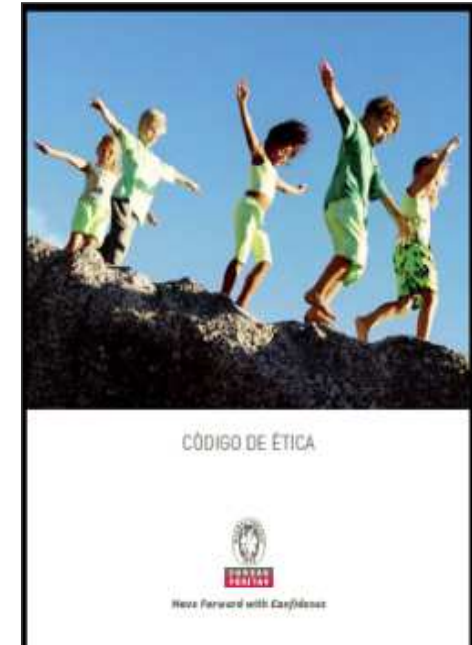
Premissas Associadas à Análise de Risco de Imparcialidade e Independência:

- ✓ A gestão de topo e da BL/BU comprometer-se com a imparcialidade;
- ✓ Todos os colaboradores estão vinculados ao código ética;
- ✓ A prestação de serviços é realizada de forma independente, isenta e imparcial;
- ✓ A atividade é realizada sem pressões comerciais, financeiras ou de outra natureza.

Potenciais Riscos afectos à Imparcialidade:

- 1) Atividades;
- 2) Relacionamentos do BV;
- 3) Relacionamentos do Pessoal BV.

Nos relacionamentos do Bureau Veritas foram considerados os potenciais riscos associadas ao conflito de interesses relativos à propriedade, autoridade, gestão, pessoal, recursos partilhados, situação financeira, contratos, marketing (uso marca), comissões e incentivos de vendas, previstas nos vários referenciais de acreditação (ISO 17020; ISO 17024; ISO 17025; ISO 17065) , resumidas nas tabelas apresentadas seguidamente.



1) RISCO: ATIVIDADES

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Cliente é concorrente do Grupo BV Portugal	Garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados e actuar de forma isenta	<ol style="list-style-type: none">1) Proposta com apresentação dos serviços BV e reconhecimentos existentes;2) Garantir que o pessoal envolvido na prestação do serviço não tem qualquer ligação com outra atividade também prestada pelo cliente.	Existe identificação clara e comunicação de alargamento do âmbito de intervenção e conhecimento das várias áreas de actuação do Grupo BV.

1) RISCO: ATIVIDADES

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
<p>A frequência das intervenções (curto espaço de tempo), gera proximidade entre pessoal BV e cliente</p>	<p>Identificar áreas onde poderá haver proximidade do técnico BV e cliente, gerada pela frequência da intervenção BV:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inspeções de Gás periodicidade mínimas 2 anos – A maioria dos contratos são efetuados via distribuidora e não diretamente com os clientes. Maior parte das inspeções é solicitada quando há alteração de proprietário; - Inspeções de Elevadores periodicidade mínimas 2 anos – os contratos são celebrados com as Câmaras Municipais e não com os condomínios, pelo que não há qualquer proximidade durante a inspeção. -Inspeções verificação de carga (contratos internacionais) – existência de propostas anuais, onde a periodicidade de inspeção depende da carga a sair (poderá ser semanal ou diária); A alocação é feita pelo BV, tendo em conta a necessidade de rotação periodica. <p>Nas restantes áreas a periodicidade de intervenção é mais alargada, que não potencia proximidade, mesmo mantendo o inspetor/técnico.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Alocação das inspeções/trabalho pelo coordenador BV; 2) Garantir avaliações imparciais, através do acompanhamento do Responsável Técnico da área; 3) Rotação do técnico, sempre que possível; 4) Ações de informação sobre código de ética e risco à imparcialidade; 	<p>Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV</p>

1) RISCO: ATIVIDADES

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
<p>A baixa rotatividade do técnico BV, pode gerar proximidade entre este e o cliente</p>	<p>Identificar áreas onde pode haver menor rotatividade de técnicos e maior proximidade entre técnico BV e cliente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inspeção de Cisternas (ADR) - Certificação de Soldadores – Contacto directo com a pessoa a certificar; - Controlo Metrológico (LABMET) – existência 2 técnicos, mas definição de atuação na zona Norte; - Certificação soldadores – Contacto directo com a pessoa a certificar; - Certificação de produtos (PED) – frequência de intervenções para a certificação do mesmo produto e pressão para conclusão; - Ensaio Não Destrutivos (LABEND) – qualificação específica requerida para o ensaio 	<ol style="list-style-type: none"> 1) Garantir condições contratuais dos inspectores independentes de resultados ou números de inspeção; 2) Garantir a gestão da marcação das inspeções pelo escritório e sempre que possível efetuar rotação; 3) Garantir avaliações imparciais, através da validação pelo Responsável Técnico da área do certificado de Inspeção; 4) Monitorizar o desempenho dos técnicos atrás de verificação de relatórios emitidos e das acções de supervisão planeadas anualmente; 5) Garantir preenchimento completo das listas de verificação, de modo a não haver pressão para cumprimento de prazos; 6) Na certificação de pessoas e produtos garantir que o decisor não é examinador, nem coordenador de atividade; 	<p>Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV</p>

1) RISCO: ATIVIDADES – RECURSOS PARTILHADOS

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Cliente também é cliente de uma empresa do Grupo BV Portugal	Operar independentemente da empresa do grupo (garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados) e de forma isenta. Existe uma definição dos serviços BV prestados por cada área, pelo que não há conflito de interesses nas atividades.	Apresentar propostas independentes e garantir que o pessoal envolvido na prestação do serviço não tem qualquer ligação ou interesse noutra atividade.	HO BIVAC Rinave-Registro Naval Inspectorate BV Certification
Cliente também é cliente, da mesma ou outra BL/BU, no BV	Operar independentemente e garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentar propostas independentes e separadas para diferentes BL's. Se for da mesma BL a proposta poderá ser conjunta, no entanto deve-se garantir a totalidade da informação requerida; 2) Garantir avaliações distintas e sem qualquer dependência de resultados; 3) Garantir que o pessoal envolvido nos diferentes serviços é distinto, caso exista alguma relação/dependência nas avaliações realizadas; 4) Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV. 	Formação Certificação BV CER (EN 1090)

1) RISCO: ATIVIDADES – RECURSOS PARTILHADOS

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Cliente pode solicitar vários serviços a efetuar dentro da mesma BU	O BV não oferece serviços para áreas da sua intervenção que podem originar conflito de interesses (exº consultoria / inspeção acreditada). Mas pode apresentar vários serviços, desde que devidamente especificado em proposta as diversas áreas de intervenção, conjunta ou separada.	a) Os serviços de HSE e TRG são desenvolvidos por outra BL no BV. Caso sejam prestados esses serviços, não há intervenção dos técnicos das BU's consideradas com conflito de interesse. b) Apresentação de proposta sempre de forma clara e transparente.	Exº de serviços não prestados pelas BU's da Indústria: Formação em soldadura; Consultoria nas áreas técnicas de avaliação da conformidade

1) RISCO: ATIVIDADES – RECURSOS PARTILHADOS

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
O coordenador de BU/BL é responsável por várias áreas no BV	<p>Identificar as áreas onde há o mesmo coordenador:</p> <ul style="list-style-type: none"> - IVS: LABMET + ESP + EIC - END + SOLDADURA - TRG + Marketing - HSE + CER <p>Existe uma definição dos serviços BV prestados por cada área, pelo que não há conflito de interesses nas atividades, mesmo que tenham um coordenador comum.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentar propostas de modo a garantir a totalidade da informação requerida, nomeadamente os reconhecimentos BV; 2) Garantir avaliações distintas e sem qualquer dependência de resultados; 3) Garantir que o pessoal envolvido nos diferentes serviços é distinto, caso exista alguma relação/dependência nas avaliações realizadas; 4) Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV. 	Exemplo: Um técnico LABMET, pode ser qualificado como técnico ESP, mas a sua atuação nas diferentes áreas é distinta e gerida por critérios de qualificação igualmente distintos.

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV - PROPRIEDADE

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES	OBS.
Cliente é propriedade do Grupo BV Portugal	O BV não intervém em empresas do grupo BV	O BV não tem intervenção em empresas propriedade do Grupo BV.	Existe identificação clara e comunicação de aquisição de outras empresas pelo Grupo BV a todo o pessoal.
Colaborador do Grupo BV é proprietário ou possui interesses financeiros da empresa Cliente	Garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados e operar de forma isenta e sem obtenção de benefício comercial ou técnico.	<ol style="list-style-type: none">1) Apresentação de proposta de forma clara e transparente (sem qualquer benefício comercial e/ou ligação ao proprietário);2) Realização do serviço sem qualquer tipo de intervenção do proprietário (o técnico nomeado não tem qualquer relação com o proprietário);3) Emissão de resultados sem qualquer tipo de intervenção do proprietário (o resultado é isento).	Poderá ser exemplo: um RAC para inspecionar numa pequena loja/industria; habitação com inspecção gás / elevador.

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV – PROPRIEDADE

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES	OBS.
O cliente e o proprietário/utilizador são diferentes	Identificação das áreas onde há distinção entre cliente e proprietário e actuar de forma isenta e imparcial.	Nos contratos com câmaras (Elevadores), com as concessionárias (GÁS), ou com outros clientes que possam não ser proprietários, como na área ESP ou no GSIT as condições técnicas e comerciais estão bem estabelecidas em contratos ou nas propostas, pelo que não existe qualquer ameaça à imparcialidade.	Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV – AUTORIDADE & GESTÃO

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES	OBS.
Cliente tem gestores/colaboradores com relacionamento com diretores ou gerência do BV	Operar de forma isenta (garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados).	<ol style="list-style-type: none">1) As decisões dos gestores são validadas hierarquicamente e conforme Política do Grupo BV;2) Apresentação de proposta de forma clara e transparente;3) Realização do serviço sem qualquer tipo de intervenção dos diretores/gerência;4) Emissão de resultados sem qualquer tipo de intervenção dos diretores/gerência.	Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV e conforme modelo de actuação do Grupo BV.

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV – FINANCEIRO & CONTRATOS

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Capacidade financeira e fontes de rendimento	O BV tem capacidade financeira, dado que se encontra enquadrado em Grupo multinacional.	<ol style="list-style-type: none">1) Proceder à avaliação financeira anual por entidade independente;2) Estabelecimento de budget anual e acompanhamento do cumprimento dos objectivos;3) Análise e revisão de contrato associado a clientes em risco financeiro;4) Informação sobre clientes com dívida ou em processo de dissolvência.	-
Forte concorrência numa área de atuação / Dependência de contrato único	Garantir que não há dependência de negócio a um único cliente e atuar de forma isenta e sem ceder a pressões	<ol style="list-style-type: none">1) Emissão de proposta com estabelecimento do valor acordado;	Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV.

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV - MARKETING

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Cliente tem influência pela sua dimensão ou nome	Garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados e actuar de forma isenta	1) Proposta com o serviço BV a realizar; 2) Garantir que o contrato é validado antes da entrega dos resultados; 3) Garantir pagamento do estipulado contratualmente	Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV
Cliente utiliza a marca BV	Garantir a correta vigilância da atuação do cliente	Em nenhuma das áreas existe a disponibilização a marca BV; Certificação de Produto - PED – não é disponibilizada marca, uma vez que a atuação é no âmbito da marcação CE; Certificação de Pessoas – não é emitida qualquer marca de soldador certificado; Apenas emissão de certificado.	Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV.

2) RISCO: RELACIONAMENTO BV – COMERCIAL

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Pagamento de comissões ou incentivos aos técnicos	Não se identificou risco, uma vez que o BV não considera qualquer tipo de pagamento de comissões ou prémios por avaliação ou resultados desta.	Requisitos incluídos no Código de Ética.	-
Pagamento de comissões ou incentivos aos coordenadores de atividade	Não se identificou risco, uma vez que o BV não considera qualquer tipo de pagamento de comissões aos coordenadores por trabalhos ganhos ou resultados de avaliações.	Requisitos incluídos no Código de Ética.	-
Cliente também é fornecedor do grupo BV	Operar de forma independente e sem qual benefício, nem para o BV, nem para o fornecedor.	a) Existência de contrato, com especificação clara do serviço prestado; b) Garantir que o interlocutor com o fornecedor (responsável pelo contrato), não está envolvido nas avaliações e decisões efetuadas.	(Exº fornecedores e clientes BV: ALD, NOS, Multicare...)

3) RISCO: RELACIONAMENTOS - PESSOAL

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES elimina / minimiza Risco	OBS.
Cliente tem gestores/colaboradores com relacionamento com o técnico do BV	Operar de forma isenta (garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados), cumprindo com os procedimentos estabelecidos.	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentação de proposta de forma clara e transparente; 2) Realização do serviço sem qualquer tipo de intervenção do inspetor identificado; 3) Emissão de resultados sem qualquer tipo de intervenção do inspetor identificado. 	Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV.
Cliente tem gestores/colaboradores com relacionamento com o coordenador BV da área de intervenção	Operar de forma isenta (garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados) sem qualquer benefício.	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentação de proposta de forma clara e transparente; 2) Realização do serviço por técnico devidamente qualificado. 	Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV.
Cliente tem gestores/colaboradores com relacionamento com responsável técnico da atividade prestada pelo BV	Operar de forma isenta (garantir que não existe conflito de interesses nos serviços prestados), sem intervenção direta nos resultados.	<ol style="list-style-type: none"> 1) Apresentação de proposta de forma clara e transparente; 2) Realização do serviço por técnico devidamente qualificado e nomeado pelo coordenador; 3) No caso de validação de resultado requerida pelo responsável técnico, efetuar validação baseada no resultado do técnico e em caso de discórdia remeter para Diretor da área. 	Atuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV.

3) RISCO: RELACIONAMENTOS - PESSOAL

DESCRIÇÃO	RESULTADO DA ANÁLISE	ACÇÕES	OBS.
O técnico é prestador de serviços	<p>Identificação das áreas onde o técnico é <u>prestador de serviços</u>. Atuar de forma isenta e imparcial, garantindo a ausência de interesses paralelos.</p> <p>ÁREAS: GAS; ELEVADORES; ESP e GSIT.</p>	<p>1) Para todos é celebrado um contrato de prestação de serviços com descrição da área de atuação e garantindo as questões de independência, imparcialidade e confidencialidade, conforme código de ética.</p> <p>2) Monitorizar o desempenho dos técnicos atrás de verificação de relatórios emitidos e das ações de supervisão planeadas anualmente;</p>	<p>Para as áreas GAS e ELV, adicionalmente aos requisitos de imparcialidade é garantida a exclusividade.</p> <p>Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV</p>
O Responsável Técnico / Decisor da área é prestador de serviços ou tem contrato a tempo parcial	<p>Identificação das áreas onde há essa possibilidade e actuar de forma isenta e imparcial, garantindo não haver qualquer motivação na aprovação / reprovação de objectos</p>	<p>Identificação das áreas: Apenas o LABEND tem RT como prestador de serviços. Existe um contrato de prestação de serviços, com exclusividade nas áreas de intervenção, garantindo que não há incentivos financeiros e garantindo as questões de independência e imparcialidade, conforme código de ética.</p>	<p>Actuação sempre conforme previsto no código de ética do Grupo BV</p>



BUREAU
VERITAS

